

**Sprawozdanie Komisji Rewizyjnej z przeprowadzonych kontroli
za 2019 rok**

Komisja Rewizyjna została powołana Uchwałą Nr II/10/2018 Rady Powiatu Drawskiego z dnia 05 grudnia 2018 r. W skład Komisji Rewizyjnej wchodzi następujący Radni:

1. Henryk Szreta- Przewodniczący Komisji Rewizyjnej;
2. Romuald Kurzątkowski- Wiceprzewodniczący;
3. Marek Banaszek- Sekretarz;
4. Grażyna Buczek- Członek;
5. Cyryl Turczyk- Członek.

Komisja Rewizyjna działająca na podstawie rozdziału VI § 44 Statutu Powiatu Drawskiego oraz w oparciu o „Plan kontroli Komisji Rewizyjnej na 2019 r.” zatwierdzony przez Radę Powiatu Uchwałą Nr IV/26/2019 z dnia 16.01.2019 r. przeprowadziła w roku 2019 r. trzy kontrole, zgodnie z planem kontroli.

**I. Kontrola w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Czaplunku
przeprowadzona w dniu 16 kwietnia 2019 r.**

Kontrola obejmowała następujące zagadnienia:

1. Terminowość i sposób wydatkowania środków z ZFŚS.
2. Proces rekrutacji.
3. Zamierzenia inwestycyjne szkoły na 2019 r.
4. Zamierzenia organizacyjne.

Szczegółową analizę z przeprowadzonej kontroli odzwierciedla protokół kontroli Nr 1/2019 znajdujący się w Wydziale Biuro Rady Powiatu.

W wyniku kontroli Komisja Rewizyjna sformułowała trzy wnioski do realizacji:

1. **Dokonać korekty naliczenia odpisu na pracowników emerytowanych wg. zaleceń PIP.**

2. Rozwiązać problem egzekwowania dokumentacji od emerytowanych pracowników placówki.

3. Wykonać zalecenia Komendanta PSP oraz niezbędne remonty związane z bezpieczeństwem uczniów.

Pismem z dnia 20 sierpnia 2019 r. Dyrektor Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Czaplunku w odniesieniu do wystąpienia pokontrolnego z dnia 17 maja 2019 r. poinformował, że kontrola Inspektorów ds. kontroli Starostwa Powiatowego w Drawsku Pomorskim z dnia 22.07.2019 r. z zakresu prawidłowości prowadzenia gospodarki Zakładowym Funduszem Świadczeń Socjalnych wykazała cztery rozwiązania. Decyzję o wyborze metody rozwiązania tej sprawy podejmie nowa Dyrektor ZSP w Czaplunku, która tą funkcję zaczęła pełnić od dnia 01.09.2019 r. W odniesieniu do wniosku pokontrolnego dotyczącego egzekwowania dokumentacji od emerytowanych pracowników placówki Dyrektor poinformował, że zgodnie z zaleceniami pokontrolnymi nastąpi zmiana w Regulaminie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych ZSP w Czaplunku, natomiast w odniesieniu do wykonania zaleceń Komendanta PSP oraz niezbędnych remontów związanych z bezpieczeństwem uczniów Dyrektor poinformował, że realizacja tych zaleceń nie jest możliwa ze środków budżetowych szkoły, zalecenia z decyzji Komendanta PSP w Drawsku Pomorskim z dnia 1 marca 2019 r. zostały przekazane do Zarządu Powiatu Drawskiego.

Pismem z dnia 21 stycznia 2020 r. Dyrektor Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Czaplunku Pani Małgorzata Głodek w odniesieniu do wystąpienia pokontrolnego z dnia 17 maja 2019 r. poinformowała, że należny odpis dla emerytów pedagogicznych wyniósł 59.193,12 zł oraz odpis na emerytów niepedagogicznych 5.780,10 zł co razem wynosi 64.973,22 zł. W księgach rachunkowych 2018 r. ujęto odpis na ZFŚS w kwocie 35.181,95 zł. Różnica więc wynosi 29.791,27 zł i jest to korekta, którą zaplanowano do uregulowania na bieżący rok kalendarzowy- 2020 r. Wyliczenie to jest zgodne z protokołem kontroli prawidłowości prowadzenia gospodarki ZFŚS za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. przeprowadzonej przez Inspektora ds. kontroli Starostwa Powiatowego w Drawsku Pomorskim.

W nawiązaniu do wniosku dotyczącego egzekwowania dokumentacji od emerytowanych pracowników placówki Dyrektor ZSP w Czaplunku poinformowała, że w grudniu 2019 r. przystąpiła do uchwalenia nowego Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych. Zapisy regulaminu były już konsultowane z przedstawicielami emerytów oraz ze związkami zawodowymi. W Regulaminie określone są zasady i warunki korzystania z usług i świadczeń finansowych z Funduszu, zasady przeznaczania środków na poszczególne cele i rodzaje działalności socjalnej, a także wskazano terminy dostarczania dokumentów przez emerytów oraz sposoby naliczania odpisu w stosunku do osób, które takiej dokumentacji nie dostarczą.

Dyrektor ZSP w Czaplinku poinformowała, że zgodnie z decyzją Komendanta PSP wyposażono budynek szkoły w przeciwpożarowy wyłącznik prądu oraz pomieszczenie kotłowni gazowej zamknięto drzwiami o klasie odporności ogniowej EI 30. Dodatkowym zaleceniem pokontrolnym Komendanta PSP było wyposażenie budynku szkoły przy ul. Grunwaldzkiej 1 w Czaplinku w hydranty wewnętrzne 25 z wężem półsztywnym lub zastosowanie działań zamiennych. Na dzień sporządzenia odpowiedzi nie wykonano tego zalecenia.

II. Kontrola w Domu Pomocy Społecznej w Darskowie przeprowadzona w dniu 17 września 2019 r.

Kontrola obejmowała następujące zagadnienia:

1. Funkcjonowanie Domu Pomocy Społecznej w Darskowie.
2. Struktura organizacyjna.
3. Inwestycje i remonty zaplanowane na rok 2019.

Szczegółową analizę z przeprowadzonej kontroli odzwierciedla protokół kontroli Nr 2/2019 znajdujący się w Wydziale Biuro Rady Powiatu.

W wyniku kontroli Komisja Rewizyjna wystosowała cztery wnioski do realizacji:

1. **Dokonać modernizacji i usprawnienia oświetlenia na zewnątrz Domu Pomocy Społecznej w Darskowie.**
2. **Zapewnić całodobową opiekę pielęgniarstwa - przy obecnym stanie zatrudnienia pielęgniarek, ich zadań wynikających z obowiązków przygotowywania leków i podawaniem leków, kontroli insuliny, codziennej terapii odleżynowej, leczeniu ran i innych codziennych czynności pielęgniarstwa, biorąc pod uwagę również dużą absencję chorobową oraz innych obiektywnych przyczyn nie jest realizowana całodobowa opieka pielęgniarstwa.**
3. **Rozwiązać problem z brakiem możliwości korzystania z dźwigu osobowego w przychodni przyszpitalnej w Drawsku Pom, która jest czynna tylko do godz. 15,00. Konieczność korzystania z przychodni przez pensjonariuszy jest bardzo często po godz. 15,00, co utrudnia w bardzo dużym stopniu dostęp chorych mieszkańców DPS do lekarzy.**

4. **W miarę możliwości dokonać do końca roku 2019 regulacji płac pracowników, która będzie miała wpływ na realny koszt utrzymania mieszkańca DPS w roku 2020.**

W odpowiedzi na wnioski pokontrolne pismem z dnia 10 stycznia 2020 r. Dyrektor Domu Pomocy Społecznej w Darskowie poinformowała, że modernizacja i usprawnienie oświetlenia zewnętrznego domu została zawarta w projekcie modernizacji DPS, a wniosek o dofinansowanie projektu został złożony do Urzędu Marszałkowskiego. Ze względu na ograniczone możliwości w budżecie jednostki nie jest możliwe zatrudnienie dodatkowego personelu medycznego oraz nie było środków na regulację płac pracowników, Dyrektor Domu przedłożył Panu Staroście wniosek o regulację wynagrodzeń w 2020 roku.

III. Kontrola w Zespole Placówek Edukacyjno- Terapeutycznych w Bobrowie przeprowadzona w dniu 12 listopada 2019 r.

Kontrola obejmowała następujące zagadnienia:

1. Pobieranie opłat za wyżywienie w roku 2018/2019.
2. Zamówienia publiczne w roku 2018/2019.
3. Wykorzystanie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w roku 2018/2019.
4. Realizacja dochodów w roku 2018/2019.

Szczegółową analizę z przeprowadzonej kontroli odzwierciedla protokół kontroli Nr 3/2019 znajdujący się w Wydziale Biuro Rady Powiatu.

W wyniku kontroli Komisja Rewizyjna sformułowała trzy wnioski do realizacji:

1. Przeanalizować możliwości żywienia uczniów w Powiecie przez ZPET lub inną jednostkę edukacyjną, której organem prowadzącym jest Starostwo z pominięciem cateringu firmy zewnętrznej.

2. Doprowadzić do opróżnienia z nieużytecznych maszyn CNC pomieszczenia obiektu w Czaplinku przy ulicy Waleckiej.

Pismem z dnia 13 stycznia 2020 r. Dyrektor Zespołu Placówek Edukacyjno- Terapeutycznych w Bobrowie w odpowiedzi na wnioski pokontrolne poinformował, że

w kwestii żywienia uczniów w Powiecie przez ZPE-T lub inną jednostkę edukacyjną, której organem prowadzącym jest Starostwo trwają analizy pod kątem wybrania najodpowiedniejszego rozwiązania. Odnośnie usunięcia maszyny CNC z pomieszczenia przy ul. Wałęckiej 57 w Czaplinku Dyrektor poinformował, że pomieszczenia mają zostać opróżnione po zakończonym remoncie wykonywanym przez PCKZiU w Czaplinku.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Henryk Szreta